

河南恒星科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2021]004201 号

大华会计师事务所
骑缝专

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

河南恒星科技股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

（截止 2020 年 12 月 31 日）

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 河南恒星科技股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

（特
用章

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2021]004201 号

河南恒星科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了河南恒星科技股份有限公司（以下简称恒星科技）2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2021 年 4 月 25 日签发了大华审字[2021]006189 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(2017 年修订)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司业务办理指南》的规定，就恒星科技编制的 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是恒星科技管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计恒星科技 2020 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对恒星科技实施 2020 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计

程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解恒星科技 2020 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：河南恒星科技股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



秦霞

中国注册会计师：



钟萍

二〇二一年四月二十五日

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：河南恒星科技股份有限公司										单位：元
非经营性 资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2020年期初占 用资金余额	2020年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020年度往来 资金的利息 (如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020年期末占用 资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其 附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—							非经营性占用
前大股东及其 附属企业										非经营性占用
小计	—	—	—							非经营性占用
总计	—	—	—							—
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2020年期初往 来资金余额	2020年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020年度往来 资金的利息 (如有)	2020年度偿还 累计发生金额	2020年期末往来 资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	河南恒星贸易有限公司	控股子公司	预付账款	67,415,989.16	5,450,282.40		72,866,271.56		往来款	非经营性往来
	香港龙威实业有限公司	控股子公司	其他应收款	4,405,979.70	5,901,505.93		10,307,485.63		往来款	非经营性往来
	河南恒星万博贸易有限公司	控股子公司	其他应收款		50.00		50.00		往来款	非经营性往来
	内蒙古恒星化学有限公司	控股子公司	其他应收款		166,434,546.54			166,434,546.54	往来款	非经营性往来
	河南省博宇新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	71,755,715.67	32,454,564.95		45,605,790.58	58,604,490.04	往来款	非经营性往来
	河南恒星钢缆有限公司	控股子公司	其他应收款		92,689,583.36		92,689,583.36		往来款	非经营性往来
	小计			143,577,684.53	302,930,533.18		221,469,181.13	225,039,036.58		
关联自然人 及其控制的 法人										非经营性往来
其他关联人 及其附属企 业										非经营性往来
总计	—	—	—	143,577,684.53	302,930,533.18		221,469,181.13	225,039,036.58		—



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁春、杨雄

经营范围

审查企业会计报表；出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；无（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



登记机关

2021 年 02 月 04 日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

证书序号：0000093

说明

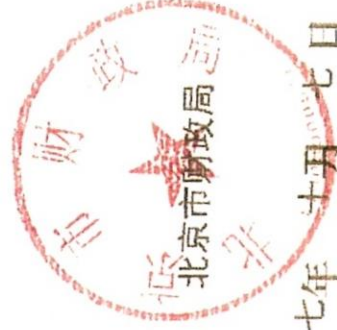
1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制



姓 名 Full Name 秦霞
性 别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1969-02-28
工作单位 Working unit 苏州岳华会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 320624690228012

**此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。**

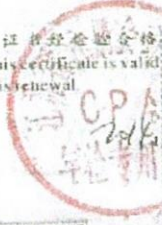
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.





1985-08-18
 大华会计师事务所(普通合伙) 河南分所
 姓名: 性别: 出生日期: 工作单位: 身份证号码: 执业证书编号: 43012419850818588X

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110101480072
 No. of Certificate

批准注册协会: 河南省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 11 月 17 日
 Date of Issuance

2020年3月30日

日